

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Kanise osühing

registrikood: 10049993

tänava/talu nimi, Pojengi tee 43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11913

telefon: +372 6464593

e-posti aadress: info@kanise.ee

veebilehe aadress: www.kanise.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2021. a jätkas Kanise OÜ hulgimüüki meditsiinitehnika valdkonnas, samuti tegime litsenseeritud töid meditsiinitehnika elektrihoituse kontrollimiseks.

2021. a. jätkasime partnerlus suhteid teiste meditsiini hulgimüügi firmadega. Müüsimme kaupa järgmistele firmadele: Magnum Medical OÜ, Tamro AS, Pharmac OÜ, Mediq Eesti OÜ.

2021. jätkasime materjalide riigihangete täitmist Tartu Ülikooli Kliinikumile, Narva Haiglale, Järvamaa Haiglale, PERH'le ja Lääne-Tallinna Keskhaiglale.

2021.a. COVID-19 tõttu vähenes oluliselt läbimüük apteekidele. Samal ajal püüdsime pakkuda võimalikult soodsalt tooteid Eesti haiglatele, mis läksid COVID-19 ennetamiseks.

2021. a jätkasime aktiivset tegevust Eesti Kaubandus-Tööstuskojaga. Nagu ka eelmistel aastatel osales Kanise MTÜ-Ring töös.

2021. pöörasime rohkem tähelepanu kirurgilise instrumendi müügile firmalt Swann-Morton Ltd. (UK) ja C.V. Heljestrand AB (Rootsi).

2022. plaanime hoida käive samal tasemel. 2022.a. on plaanis külastada meie mitmeid välispartnereid, et kasvatada nende kaupade müüki Eesti turul.

Ettevõtte palgafond moodustas 2021. a. 16 073 eurot ja juhataja Pavel Žukovetsi palgakulu moodustas 9 576 eurot.

Ettevõttes töötas aasta lõpuks 3 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 847	14 355	2
Nõuded ja ettemaksed	14 151	18 024	3
Varud	69 630	80 689	4
Kokku käibevarad	111 628	113 068	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	32	1 963	
Kokku põhivarad	32	1 963	
Kokku varad	111 660	115 031	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 051	7 317	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 051	7 317	
Kokku kohustised	11 051	7 317	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 902	55 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 895	49 678	
Kokku omakapital	100 609	107 714	
Kokku kohustised ja omakapital	111 660	115 031	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	201 758	255 739	7
Muud äritulud	15	73	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 681	-156 889	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 850	-24 344	
Tööjõukulud	-16 073	-19 200	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 931	-3 612	
Muud ärikulud	-88	-89	
Ärikasum (kahjum)	36 150	51 678	
Intressikulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 151	51 678	
Tulumaks	-7 256	-2 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 895	49 678	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kanise OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Kanise OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate

tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt :

- Masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 25%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivatele õigusaktidele Eestis ettevõtete aruandeaasta kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019.a. kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangakontodel	26 809	13 121
Sularaha	1 038	1 234
Kokku raha	27 847	14 355

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 937	11 937
Ostjatelt laekumata arved	11 937	11 937
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 214	2 214
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 151	14 151
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 139	17 139
Ostjatelt laekumata arved	17 139	17 139
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	870	870
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 024	18 024

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	69 630	80 689
Kokku varud	69 630	80 689

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000		0
Käibemaks		2 194		3 052
Üksikisiku tulumaks		300		280
Sotsiaalmaks		759		726
Töötuskindlustusmaksed		8		8
Ettemaksukonto jääk	2 214		870	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 214	4 261	870	4 066

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 799	5 799
Võlad töövõtjatele	960	960
Maksuvõlad	4 261	4 261
Saadud ettemaksed	31	31
Kokku võlad ja ettemaksed	11 051	11 051
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	695	695
Võlad töövõtjatele	2 556	2 556
Maksuvõlad	4 066	4 066
Kokku võlad ja ettemaksed	7 317	7 317

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	198 342	250 487
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 416	5 252
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	201 758	255 739
Kokku müügitulu	201 758	255 739
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	182 326	234 807
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	16 686	18 350
Muu teimimine ja analüüs	2 746	2 582
Kokku müügitulu	201 758	255 739

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	11 953	14 400
Sotsiaalmaksud	4 120	4 800
Kokku tööjõukulud	16 073	19 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	9 576	9 576

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2022

Kanise osaühing (registrikood: 10049993) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ŽUKOVETS	juhatuse liige (juhataja)	22.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 895
Kokku	97 797
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 797
Kokku	97 797

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 895
Kokku	97 797
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 797
Kokku	97 797

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	182326	90.37%	Jah
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	16686	8.27%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	2746	1.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pavel Zukovets	35804160213		40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6464593
E-posti aadress	info@kanise.ee
Veebilehe aadress	www.kanise.ee